

【資料3】

国民健康保険運営協議会

平成28年度国民健康保険診療所特別会計

決算説明資料

健康福祉部 地域医療推進課

平成28年度 国民健康保険診療所特別会計決算状況

歳入

款:診療収入/項:外来収入

目	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
外来収入	国民健康保険診療報酬収入	15,574,919	9,557,725	22,101,097	24,733,056	—	71,966,797
	社会保険診療収入	20,285,855	29,737,159	15,415,671	28,351,246	—	93,789,931
	後期高齢者診療収入	27,421,202	7,788,062	19,455,423	42,569,769	—	97,234,456
	一部負担金	20,502,608	17,327,784	14,163,893	21,905,346	—	73,899,631
	その他診療報酬収入	3,318,226	5,205,060	3,662,320	4,362,705	—	16,548,311
		87,102,810	69,615,790	74,798,404	121,922,122	0	353,439,126

款:診療収入/項:その他の診療収入

目	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
その他の診療収入	諸検査等収入	1,979,725	1,672,847	10,438,750	25,614,271	—	39,705,593
		1,979,725	1,672,847	10,438,750	25,614,271	0	39,705,593

款:使用料及び手数料/項:使用料

目	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
使用料	使用料	960,000	2,400,000	—	—	—	3,360,000
		960,000	2,400,000	0	0	0	3,360,000

款:財産収入/項:財産運用収入

目	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
財産運用収入	利子及び配当	—	—	—	—	18,781	18,781
		0	0	0	0	18,781	18,781

款:繰入金/項:繰入金

目	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
繰入金	他会計繰入金	0	0	0	0	95,000,000	95,000,000
	財政調整基金繰入金	0	0	0	0	15,000,000	15,000,000
	減債基金繰入金	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	110,000,000	110,000,000

款:繰越金/項:繰越金

目	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
繰越金	繰越金	—	—	—	—	27,827,627	27,827,627
		0	0	0	0	27,827,627	27,827,627

款:諸収入/項:諸収入

目	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
諸収入	その他収入	1,006,692	1,418,274	0	428,932	2,123	2,856,021
		1,006,692	1,418,274	0	428,932	2,123	2,856,021

款:市債/項:市債

目	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
病院事業債	病院事業債	—	—	—	—	5,600,000	5,600,000
		0	0	0	0	5,600,000	5,600,000

歳入合計	91,049,227	75,106,911	85,237,154	147,965,325	143,448,531	542,807,148
------	------------	------------	------------	-------------	-------------	-------------

平成28年度 国民健康保険診療所特別会計決算状況

歳出

款:総務費/項:施設管理費・総務管理費/目:総務費 49,740,467 75,854,588 24,669,146 150,264,201

事業	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
人件費	給料	0	0	23,435,400	32,699,700	12,003,948	68,139,048
	職員手当等	0	0	15,615,120	27,759,736	7,146,688	50,521,544
	共済費	0	0	10,689,947	15,395,152	5,518,510	31,603,609
管理運営事業	共済費(嘱託・臨時)	0	0	263,370	2,069,404	0	2,332,774
	賃金	0	0	3,727,948	52,379,211	0	56,107,159
	旅費	0	0	0	69,240	0	69,240
	需用費	343,071	729,154	1,530,833	7,451,336	81,584	10,135,978
	役務費	150,595	159,542	456,447	999,816	0	1,766,400
	委託料	99,885	98,740	1,717,580	10,572,870	2,802,987	15,292,062
	使用料及び賃借料	40,268	258,305	39,095	1,168,085	760,758	2,266,511
	備品購入費	0	0	0	0	0	0
	負担金補助及び交付金	488,400	488,400	167,200	242,900	0	1,386,900
	公課費	0	0	0	8,200	0	8,200
		1,122,219	1,734,141	57,642,940	150,815,650	28,314,475	239,629,425

款:医業費/項:医業費/目:医業費

事業	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
診療事業	需用費	0	0	29,896,496	19,350,983	0	49,247,479
	役務費	0	0	11,664	23,328	0	34,992
	委託料	89,082,535	71,288,637	4,260,297	10,659,940	0	175,291,409
	使用料及び賃借料	0	0	0	2,729,916	0	2,729,916
	備品購入費	0	0	118,800	5,732,640	0	5,851,440
	償還利子及び割引料	0	0	0	0	0	0
		89,082,535	71,288,637	34,287,257	38,496,807	0	233,155,236

款:施設整備費/項:施設整備費/目:診療所整備費

事業	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
整備事業	需用費(修繕料)	1,452,600	162,000	0	1,386,639	0	3,001,239
	役務費(手数料)	0	0	0	40,500	0	40,500
	委託料(設計管理)	0	0	0	648,000	0	648,000
	工事請負費	0	0	0	6,478,920	0	6,478,920
		1,452,600	162,000	0	8,554,059	0	10,168,659

款:諸支出金/項:積立金/目:積立金

事業	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
積立金	積立金	-	-	-	-	20,018,781	20,018,781
		0	0	0	0	20,018,781	20,018,781

款:公債費/項:公債費/目:公債費

事業	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
元金	償還金利子及び割引料	-	-	-	-	18,095,437	18,095,437
利子	償還金利子及び割引料	-	-	-	-	3,052,383	3,052,383
		0	0	0	0	21,147,820	21,147,820

款:予備費/項:予備費/目:予備費

事業	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
予備費	予備費	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0

歳出合計	91,657,354	73,184,778	91,930,197	197,866,516	69,481,076	524,119,921
------	------------	------------	------------	-------------	------------	-------------

歳入歳出差引	▲ 608,127	1,922,133	▲ 6,693,043	▲ 49,901,191	73,967,455	18,687,227
--------	-----------	-----------	-------------	--------------	------------	------------

## 平成28年度 国民健康保険診療所特別会計決算に関する概要説明

平成28年度国民健康保険診療所特別会計の決算については、歳入合計で5億4,280万7,148円、歳出合計で5億2,411万9,921円、歳入歳出合計の差し引きで1,868万7,227円の黒字となりました。

単年度収支(歳入歳出差引額)に財政調整基金への積立金を加え、一般会計繰入金、前年度繰越金、基金繰入金(積立金取り崩し額)を差し引いた実質単年度収支は▲9,914万0,400円の赤字となり、前年度実質単年度収支である▲8,471万1,993円に比較して▲1,442万8,407円の赤字増額となりました。

《実質単年度収支:前年度比較》

年 度	平成27年度	平成28年度	前年度比較
一般会計繰入金	85,000,000	95,000,000	10,000,000
基金繰入金	0	15,000,000	15,000,000
前年度繰越金	27,539,620	27,827,627	288,007
(A) 繰入・繰越金合計	112,539,620	137,827,627	25,288,007
(B) 基金積立金	0	20,000,000	20,000,000
(C) (A) - (B)	112,539,620	117,827,627	5,288,007
(D) 単年度収支	27,827,627	18,687,227	▲ 9,140,400
(E) 実質単年度収支	▲ 84,711,993	▲ 99,140,400	▲ 14,428,407

実質単年度収支は単年度収支に財政調整基金への積立金を加え、一般会計繰入金、前年度繰越金、基金繰入金(積立金取り崩し額)を差し引いたもの ※(E)は(D)から(C)を減じたもの

### 【歳入】

歳入合計は対前年度比で1,099万5,844円の増額となりました。

主な増額の内容については一般会計繰入金の増額と財政調整基金からの繰入金(積立金の取り崩し)によるものですが、実際は基金からの繰入金1,500万円は前年度からの繰越金を積み立てたものの取り崩しで重複しているため、その額を除くと▲400万4,156円の減額となります。

外来収入においては、各診療所の合計では対前年度比で▲2,156万3,186円と減額になりました。

健診や予防接種等のその他の診療収入は、308万1,671円と増額になりましたが、外来収入と合わせた診療収入の合計額では▲1,848万1,515円の減額となりました。

繰入金においては、一般会計からの繰り入れ金として対前年度比で1,000万円の増額となりました。財政調整基金には前年度繰越金から2,000万円を積み立てましたが、その内から1,500万円を取り崩すこととなったために、結果的には500万円を基金への積み立てたこととなり、繰入金はその差し引きで最終的に対前年度比で500万円の増額となりました。繰越金においては、対前年度比で28万8,007円の増額であったため、繰入金と繰越金の合計で見ますと、対前年度比で528万8,007円の増額となりました。

諸収入は対前年度比で▲139万8,219円の減額となりました。また医業費の備品購入費で医療機器を購入しましたので市債(病院事業債)はその購入費分として借入した560万円が皆増となりました。

### 【歳出】

歳出合計は財政調整基金への積み立て2,000万円を含み、対前年度比で2,013万6,244円の増額となりましたが財政調整基金への積立金を除くと、対前年度比は13万6,244円の増額に留まります。

総務費では、人件費において放射線技師1名(再任用職員)の退職があったものの、人事院勧告に伴う給与改定や、その放射線技師の嘱託職員としての任用や、また今年度から特別会計で負担することとなった臨時職員の共済費などにより、結果的には268万9,767円の増額となりました。

医業費については医療機器を購入しましたが、夏見・岩根診療所の診療収入の減額に伴い委託料▲1,133万9,256円が減額となり、医薬材料費の▲513万8,369円の減額もあって対前年度比で▲1,110万4,841円の減額となりました。施設整備費では石部医療センターの受水槽入替工事等により対前年度比で856万3,747円の増額となり、積立金では2,000万円を財政調整基金に積立しましたので、利息と合わせ対前年度比で1,998万7,571円の増額となりました。

平成28年度末基金現在高

国民健康保険診療所財政調整基金

単位：円

区 分	前年度末現在高	決算年度中増減高	決算年度末現在高
現 金	21,401,596	5,000,000 18,477	26,420,073

国民健康保険診療所減債基金

単位：円

区 分	前年度末現在高	決算年度中増減高	決算年度末現在高
現 金	351,890	0 304	352,194

平成27年度 国民健康保険診療所特別会計決算状況【参考】

歳入

款:診療収入/項:外来収入

目	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
外来収入	国民健康保険診療報酬収入	16,450,577	10,702,702	24,746,336	27,713,873	—	79,613,488
	社会保険診療収入	20,868,958	33,537,785	16,785,599	29,385,085	—	100,577,427
	後期高齢者診療収入	29,889,888	8,595,594	19,594,042	40,916,301	—	98,995,825
	一部負担金	20,700,967	19,227,931	15,813,080	22,489,441	—	78,231,419
	その他診療報酬収入	3,282,717	5,302,337	3,916,463	5,082,636	—	17,584,153
		91,193,107	77,366,349	80,855,520	125,587,336	0	375,002,312

款:診療収入/項:その他の診療収入

目	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
その他の診療収入	諸検査等収入	2,214,307	1,361,350	9,849,021	23,199,244	—	36,623,922
		2,214,307	1,361,350	9,849,021	23,199,244	0	36,623,922

款:使用料及び手数料/項:使用料

目	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
使用料	使用料	960,000	2,400,000	—	—	—	3,360,000
		960,000	2,400,000	0	0	0	3,360,000

款:財産収入/項:財産運用収入

目	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
財産運用収入	利子及び配当	—	—	—	—	31,210	31,210
		0	0	0	0	31,210	31,210

款:繰入金/項:繰入金

目	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
繰入金	他会計繰入金	0	0	0	0	85,000,000	85,000,000
	財政調整基金繰入金	0	0	0	0	0	0
	減債基金繰入金	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	85,000,000	85,000,000

款:繰越金/項:繰越金

目	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
繰越金	繰越金	—	—	—	—	27,539,620	27,539,620
		0	0	0	0	27,539,620	27,539,620

款:諸収入/項:諸収入

目	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
諸収入	その他収入	1,056,824	1,375,852	1,300	415,495	1,404,769	4,254,240
		1,056,824	1,375,852	1,300	415,495	1,404,769	4,254,240

款:市債/項:市債

目	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
病院事業債	病院事業債	—	—	—	—	0	0
		0	0	0	0	0	0

歳入合計	95,424,238	82,503,551	90,705,841	149,202,075	113,975,599	531,811,304
------	------------	------------	------------	-------------	-------------	-------------

平成27年度 国民健康保険診療所特別会計決算状況【参考】

歳出

款:総務費/項:施設管理費・総務管理費/目:総務費

事業	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
人件費	給料	0	0	23,259,600	35,255,100	11,726,328	70,241,028
	職員手当等	0	0	15,310,471	28,346,274	6,753,220	50,409,965
	共済費	0	0	10,639,106	15,884,406	5,436,053	31,959,565
管理運営事業	共済費(嘱託・臨時)	0	0	0	0	0	0
	賃金	0	0	3,747,350	50,244,900	0	53,992,250
	旅費	0	0	0	58,480	0	58,480
	需用費	399,707	702,642	1,845,142	7,018,712	153,599	10,119,802
	役務費	143,165	149,358	441,632	893,621	0	1,627,776
	委託料	99,885	98,740	1,742,748	10,311,226	2,855,841	15,108,440
	使用料及び賃借料	48,494	259,879	38,873	1,189,370	455,888	1,992,504
	備品購入費	0	0	0	16,524	0	16,524
	負担金補助及び交付金	488,400	488,400	167,200	261,524	0	1,405,524
	公課費	0	0	0	7,800	0	7,800
		1,179,651	1,699,019	57,192,122	149,487,937	27,380,929	236,939,658

款:医業費/項:医業費/目:医業費

事業	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
診療事業	需用費	0	0	33,156,892	21,228,956	0	54,385,848
	役務費	0	0	11,664	23,328	0	34,992
	委託料	93,407,414	78,727,699	4,092,192	10,403,360	0	186,630,665
	使用料及び賃借料	0	0	0	3,208,572	0	3,208,572
	備品購入費	0	0	0	0	0	0
	償還利子及び割引料	0	0	0	0	0	0
		93,407,414	78,727,699	37,260,748	34,864,216	0	244,260,077

款:施設整備費/項:施設整備費/目:診療所整備費

事業	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
整備事業	需用費(修繕料)	38,880	448,038	10,260	808,574	0	1,305,752
	役務費(手数料)	0	0	0	0	0	0
	委託料(設計管理)	0	0	0	299,160	0	299,160
	工事請負費	0	0	0	0	0	0
		38,880	448,038	10,260	1,107,734	0	1,604,912

款:諸支出金/項:積立金/目:積立金

事業	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
積立金	積立金	-	-	-	-	31,210	31,210
		0	0	0	0	31,210	31,210

款:公債費/項:公債費/目:公債費

事業	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
元金	償還金利子及び割引料	-	-	-	-	17,528,013	17,528,013
利子	償還金利子及び割引料	-	-	-	-	3,619,807	3,619,807
		0	0	0	0	21,147,820	21,147,820

款:予備費/項:予備費/目:予備費

事業	節	夏見	岩根	労衛	石部	主管課	計
予備費	予備費	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0

歳出合計	94,625,945	80,874,756	94,463,130	185,459,887	48,559,959	503,983,677
歳入歳出差引	798,293	1,628,795	▲ 3,757,289	▲ 36,257,812	65,415,640	27,827,627